

Vad innebär elektronisk fakturering?

Kerstin Wiss Holmdahl

28 november 2005

E-handel och e-fakturering i kommuner och landsting

- Sveriges Kommuner och Landsting (Svenska Kommunförbundet och Landstingsförbundet i ny samverkan) arbetar med att främja införandet av elektronisk handel för att effektivisera och skapa mer resurser för kärnverksamheten.
- Innefattar att rekommendera en öppen standard för e-handel i offentlig sektor, SFTI (Single Face To Industry). Vi samverkar sedan länge med Statskontoret.

ESV nu viktig part; förstudie om e-fakturering i staten

- Information, kurser, rådgivning mm till kommuner och landsting
- www.ehandel.skl.se



E-fakturering

några definitioner

- E-faktura: en faktura som både skickas och tas emot i elektronisk form. Kan skickas direkt mellan två parter eller via en mellanhand.
- E-handel: parter utväxlar affärsinformation via olika former av elektronisk kommunikation. Omfattar aktiviteter inom inköp och försäljning, och kan avse ofta hela processen från inköp till om faktura elektroniskt.
- EFH, elektronisk fakturahantering: Intern hantering av faktura i ett arbetsflöde. Förutsätter IT-stöd. (e-fakturor och/eller skannade fakturor)
- Fakturaväxel: En tjänst för överföring av elektroniska eller skannade fakturor mellan köpare och säljare (innefattar ofta konverteringstjänster)

E-fakturering, några definitioner

- Fakturaportal: tjänst där leverantör kan registrera kundfakturer i ett webbformulär, som sedan skickas elektroniskt till kunden i ett på förhand fastställt format.
- Skanningcentral: tjänst för att skanna och tolka leverantörsfakturer åt mottagaren och därefter sända dem i elektroniskt format till mottagaren. Även arkivering av de skannade pappersfakturorna erbjuds oftast. (Ibland görs skanning ev egna organisationen)
- EDI: Electronic Data Interchange. Standardiserat elektroniskt informationsutbyte av strukturerad information mellan datorer.
- XML: eXtensible Markup Language är en standard för att strukturera och hantera information oavsett presentationsform.

E-fakturering; varför?

- **Idag diskuterar vi e-fakturering mellan företag och mellan företag och myndigheter**
- **E-fakturering innebär samhällsekonomiska vinster ; medel som frigörs för kärnverksamhet**
- **Idag inriktar vi oss på vinsterna för er som köpare och säljare**

E-fakturering; varför?

För säljaren:

Snabbare hantering

Lägre kostnad

Enkelhet

Bättre cash management

Säkert (kvittens att fakturan kommit fram)

Kan stärka affärsrelationen

**Lättare nu när standarder och lösningar
finns**

Miljövänligt

E-fakturering; varför?

För köparen:

Rationellare arbetssätt och effektivare administration

Bättre statistik och sökning

Bättre likviditetskontroll

Bättre arkivering

Möjlighet till ökad automatisering av fakturabehandlingen

Bättre kontroll på dröjsmåls-och räntefakturor

Bättre tydlighet i inköpsbeteenden

Lättare att införa ny när standarder och lösningar finns

Miljövänligt

E-fakturering-hur går jag tillväga om jag är ett företag som vill sända e-fakturor ?

1. Fastställ mål med införandet av e-fakturering.

Varför är det bra för mitt företag/min organisation? Vad vill vi uppnå?

Kanske uppnå bättre kontroll på faktureringsstider, bättre underlag och statistik, snabbare betalning, kostnadssänkningar i hanteringen mm.

Vill vi börja med e-fakturering och sedan införa även e-handel/e-inköp?

Man kan börja med e-fakturering och sedan gå vidare att ta emot resp sända ordrar, eller man kan nöja sig med e-fakturering.

Vilka förutsättningar har vi, tekniskt?

Finns PC och Internetuppkoppling? Ekonomisystem/affärssystem?

Vad kräver det av min organisation? osv

Stöd från ledningen, personal att utbilda?

Beslut på ledningsnivå viktigt, liksom fastställda mål!

E-fakturering; hur går vi tillväga som företag för att sända e-fakturor?

Efter att ha fastställt mål och syfte:

2. Gå igenom nuläget.

- Vilka kunder har jag?
- Hur många fakturor sänder jag?
- Hur ser dagens hantering av fakturor ut?
- Kan kunderna antas ta emot e-fakturor?
- Kan kunderna förväntas kräva e-fakturor av oss?
- Strategi för att välja ut vilka kunder som man ska börja med?

Viktigt gå igenom vilka kunder som man kan börja sända e-fakturor till och sedan utvidga.

E-fakturering; hur går vi tillväga som företag som vill sända e-fakturer?

- Efter att ha fastställt fakturavolymer och strategi för införandet:

3. Lösning /system/tjänst för att sända e-fakturer?

-Kan mitt ekonomisystem sända e-fakturer?

-Om jag inte har ett elektroniskt ekonomisystem/alt det befintliga ej kan sända e-fakturer:

Kan min bank förmedla mina e-fakturer?

Finns andra tredjepartslösningar(fakturaväxlar och liknande som skulle passa mig?

Använd befintlig lösning eller anskaffa IT-system eller tredjepartslösning (bank,fakturaväxel/fakturaportal eller liknande)

E-fakturering; hur gå tillväga som företag för att sända e-fakturer?

4. Anskaffa lösning för e-fakturering

- Skicka offertförfrågan till några företag/bank osv
- Som köpare resp säljarföretag kan du ange vilken/vilka standarder som ska stödjas
- Inhämta referenser
- Fatta beslut och avtala om lösning(tänk på att definiera vad som ska utföras,om arkivering av fakturorna mm)

Obs att offentliga företag /myndigheter som anskaffar lösning omfattas av lagen om offentlig upphandling(LOU)

E-fakturering; hur går tillväga som företag som vill sända e-fakturer?

5. Införandet i egna organisationen

- Anpassa rutinerna och
- Informera och utbilda personalen
- Lägg upp en plan för hur kunderna ska anslutas

Att motivera och utbilda personalen är viktigt!

6. Kontakterna med kunderna

- Informera kunderna om att ni nu hellre sänder e-fakturer och föreslå att de tar emot sådana.
- Hänvisa gärna till standard som ni avser att använda.
- Avtala om hur sändande och mottagande kan gå till (skriftligt avtal ej krav, men mall finns om så önskas, se www.e-fakturering.se)

Och www.ehandel.skl.se

E-fakturering; hur gå tillväga som mottagare av e-fakturor?

1. Fastställ mål med införandet av e-fakturering.

Varför är det bra för mitt företag/min organisation? Vad vill vi uppnå?

Kanske uppnå effektivare faktura-administration och därmed kostnadssänkningar i hanteringen, snabbare flöde, bättre kontroll på dröjsmåls-och räntefakturor, bättre likviditetskontroll, bättre statistik och underlag mm

Vill vi börja med e-fakturering och sedan införa även e-handel/e-inköp?

Man kan börja med att ta emot e-fakturor och sedan utöka till ehandel/e-inlöp eller man kan nöja sig med e-fakturering.

Vilka förutsättningar har vi, tekniskt?

Finns PC och Internetuppkoppling? Finns ärendehanteringssystem? Hur fungerar kopplingen till ekonomisystem/affärssystem?

Vad kräver det av min organisation? osv

Stöd från ledningen, personal att utbilda?

Beslut på ledningsnivå viktigt, liksom fastställda mål!

Mål

Arbetsätt, IT-verktyg

Skanning E-
fakturor E-handel
(inköp
t.o.m. faktura)

1. Ökad ramavtalstrohet			X
2. Ökad prisedvetenhet			X
3. Automatisk kontroll av faktura mot order			X
4. Förkontering redan vid order			X
5. Snabbare fakturahantering	X	X	X
6. Ökad ekonomisk styrning av inköp		(X)	X
7. Ökad statistik och uppföljning	(X)	X	X*
8. Mer underlag inför nya upphandlingar	(X)	X	X*
9. Frigjord tid för andra uppgifter	X	X	XX
10. Miljövänligt		X	X

*) Även på artikelnivå

E-fakturering; hur gå tillväga som mottagare av e-fakturer?

- Efter att ha fastställt mål och strategier för e-fakturering:

2. Välj strategi för hur ni vill arbeta med e-fakturering;

Bestäm målsättning med införandet; e-handel/EDI eller e-fakturering eller både och? Se mål och arbetssätt/verktyg.

Gå igenom leverantörsreskontran och se vilka leverantörer ni har frekvent handel med;

-om ramavtal finns

-antal fakturer som erhålls

-vad leverantörerna kan skicka osv

De som ni har frekvent handel med och vill ha strukturerad användbar information från: inför e-handel med dem

De andra leverantörerna: börja med att motta e-fakturer

Ett antal leverantörsfakturer kommer att behöva skannas in av olika skäl (sänder sällan fakturer, har ej e-fakturer osv)

Vissa slag av fakturer passar inte för enkla e-fakturer-exempelvis periodiska fakturer (telefoni, energi, hyror)

E-fakturering; hur gå tillväga som mottagare av e-fakturer?

3. Anskaffande av lösning

Red ut hur ni ska ta emot e-fakturorna:

-Har ni ett inköpssystem/e-handelsystem eller ekonomisystem som ni även kan ta emot e-fakturer i?

Har ni ärendehanteringssystem för att skicka skannade fakturer i och kan ni i så fall använda detta?

Om så ej är fallet:

Anskaffa/upphandla system/tjänst för att ta emot e-fakturer. (se ovan vad gäller sändare av e-fakturer).

Stöd för anslutning av leverantörer kan även anskaffas om man ej själv vill ansluta leverantörerna (obs att ni själva bestämmer vilka som strategiskt ska anslutas)

Obs att som offentlig mottagare av e-fakturer gäller lagen om offentlig upphandling (LOU)

Ekonomistyrningsverket (ESV) planerar för upphandling av fakturaväxel.

E-fakturering; hur gå tillväga som mottagare av e-fakturor?

4. Inför e-fakturering i företaget/organisationen

- Anpassa rutinerna och
- Informera och utbilda personalen
- Lägg upp en plan för hur leverantörerna ska anslutas

Att motivera och utbilda personalen är viktigt!

6. Kontakterna med leverantörerna

- Informera befintliga leverantörer om att ni nu önskar att ta emot e-fakturor och att de kan sända dem till viss elektronisk adress mm.
- Inför nya leverantörer som kan upphandlas kan e-fakturering vara ett utvärderingskriterium
- Hänvisa till standard som ni avser att de ska använda.
- Avtala om hur de kan sända e-fakturor (skriftligt avtal ej krav, men mall finns om så önskas, se www.e-fakturering.se)

Och www.ehandel.skl.se

Viktigt att ni själva har en strategi för leverantörerna även om ni anlitar annan part (IT-företag eller bank) för anslutningen

E-fakturering

Sammanfattningsvis:

- E-fakturering har blivit enklare:
 - standarder finns och
 - lösningar som är kostnadseffektiva
- Inga juridiska eller revisionella hinder finns-regelverk mm finns på plats.
- E-handel och elektronisk offentlig upphandling ökar liksom intresset för e-fakturering
- E-fakturering kan kombineras med skanning och/eller e-handel
- De första branschorganisationer kan ge råd om hur gå tillväga

Standardanvändning- varför så viktigt?

För att standards ska komma i användning krävs att köpare och säljare använder dem! Och hänvisar till dem/ alt kräver det av sina motparter.

Fördelen med standards är att det

- ger ökad kvalitet (mindre risk för förvanskningar och förlust av information om färre konverteringar) och
- gör det enklare och
- gör det billigare

Standarder underlättar för både köpare och säljare.

Standardanvändning

Standarder finns

Olika standarder för olika slags fakturor;

EDI Olika branscher har utvecklat standarder för EDI-fakturor;

GS1/EAN har utvecklat standarder som ligger till grund för många på Edifactområdet, varav bl a SFTI för offentlig sektor

BEAST för byggsektorn osv.

Bilbranschen har sin standard, Odette

Standardanvändning

- **Standarder för e-fakturor, XML –baserade är framförallt**

Svefakturan. För enkla e-fakturor inom offentlig sektor samt mellan företag. Bygger på internationell standard (ebXML och UBL)

Finvoice, utvecklad av Finska bankföreningen, marknadsförs av banker, huvudsaligen Nordea i Sverige för användning företag emellan och till myndigheter

Svefakturan; en standard för en enkel e-faktura: varför har den utvecklats?

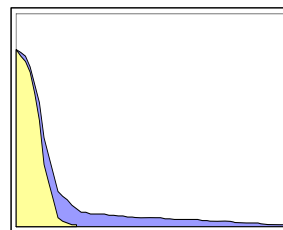
E-handel med EDI har länge funnits; SFTI branschstandard utvecklad för en effektiv inköps-och fakturahanteringsprocess.

- EDI bra vid frekvent handel med dessa leverantörer
 - EDI räcker dock inte; många leverantörer där beställningar görs så sällan att EDI uppkoppling inte är motiverat: *då behövs en enklare e-faktura!*
- Skanning av pappersfakturer används mycket, men
 - att få in fakturorna direkt elektroniskt ger fördelar (pappersfakturer som ej behöver arkiveras, bra statistik och uppföljning mm) *Då behövs en enklare e-faktura!*

Bakgrund

<i>Leverantörsfakturerering i en kommun med cirka 100.000 invånare</i>	Antal leverantörer	Antal fakturor
Ramavtal	150	60 000
Periodisk fakturering (el, tele,...)	100	20 000
Övriga fakturor	5 000	77 000
Totalt	5 250	157 000

Viktigt att nå de 5000 leverantörerna !



Hur går vi vidare med Svefakturan?

- Arbetet klart juni 2004-fastställd som SFTI
- Svefakturan baserad på ebXML och UBL; nu deltar vi även i internationella standardiseringsarbetet
- ESV rekommenderar Svefakturan för e-fakturering till statliga myndigheter
- Systemleverantörerna behövde tid för implementering- de första har kommit, men fler i höst
- Olika modeller för leverans/standardmodul etc
- I skarp drift i Sigtuna kommun och Umeå kommun, och flera kommuner anmält sig att testa
- Verifieringstjänst, som webbtjänst, finns
- Marknadsförings/spridningsaktiviteter under 2005-2006
- Samverkan med Svenskt Näringsliv m fl

Svefakturan kan användas lika väl mellan företag!

Välkomna med frågor och synpunkter!

Kerstin Wiss Holmdahl

Sveriges Kommuner och Landsting

- Kerstin.wiss.holmdahl@skl.se
- 08-452 79 87, 070-548 96 86
- SFTI tekniska kansli,
tekniskt.kansli@skl.se

www.ehandel.skl.se

www.svefaktura.se

www.e-fakturering.se